



Conseil d'Administration du 15 juin 2021

Délibération n° 2021-13
Approbation du compte administratif 2020

■ Le présent rapport s'articule autour de trois parties :

1/ Le compte administratif 2020 en regard de l'exécution des dépenses et des recettes.
(p. 1 à p.11)

2/ Le résultat de clôture et la marge de manœuvre.
(p. 12)

3/ L'affectation du résultat 2020.
(p. 12)

1/ EXÉCUTION DE L'EXERCICE 2020

1.1 Présentation générale de l'exécution du budget

■ L'exécution du budget 2020 fait apparaître les données suivantes :

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
RECETTES	297 419,44 €	8 725 980,68 €
DEPENSES	291 523,79 €	8 765 210,93 €

SOLDE D'EXECUTION 2020	5 895,65 €	-39 230,25 €
REPORT 2019	13 464,32 €	34 002,96 €
Reste à réaliser 2020	0,00 €	0,00 €

RESULTAT CUMULE 2020	19 359,97 €	-5 227,29 €
-----------------------------	--------------------	--------------------

Le résultat d'exploitation pour 2020 s'établit à 14 132,68 €

En l'absence de besoin de financement d'investissement, le résultat net à affecter est de **14 132,68 €**

1.2 Présentation de la section de fonctionnement

■ Rappelons que pour l'année 2020 l'établissement organisait l'ensemble de ses activités autour de trois grands pôles :

- le pôle Ecole supérieure d'art et design,
- le pôle diffusion,
- le pôle accompagnement.

■ Au-delà de l'exécution générale du budget présenté ci-dessus, on peut également présenter les grandes lignes de l'exécution du budget au regard de ces trois domaines d'intervention, en se fondant sur une lecture analytique du compte administratif.

SYNTHESE DES DEPENSES REALISEES EN 2020

		2020	<i>Pour rappel BP 2020</i>
POLE ESADSE	Fonctionnement CD	630 118 €	707 000 €
	Fonctionnement CI	707 465 €	585 095 €
	Frais de personnel CD	3 345 710 €	3 462 000 €
	Frais de personnel CI	392 446 €	400 320 €
	TOTAL	5 075 739 €	5 154 415 €

		2020	<i>BP 2020</i>
POLE DIFFUSION	Fonctionnement CD	701 029 €	791 165 €
	Fonctionnement CI	322 750 €	308 018 €
	Frais de personnel CD	736 402 €	774 500 €
	Frais de personnel CI	613 846 €	684 405 €
	TOTAL	2 374 027 €	2 558 088 €

		2020	<i>BP 2020</i>
POLE ACCOMPAGNEMENT	Fonctionnement CD	338 437 €	403 319 €
	Fonctionnement CI	84 987 €	75 852 €
	Frais de personnel CD	671 918 €	657 000 €
	Frais de personnel CI	220 103 €	214 275 €
	TOTAL	1 315 445 €	1 350 446 €

TOTAL GENERAL TOUS POLES	8 765 211 €	9 062 949 €
---------------------------------	--------------------	--------------------



SYNTHESE DES RECETTES REALISEES EN 2020

		2020	<i>Pour rappel</i> BP 2020
POLE ESADSE	Fonctionnement	3 909 628 €	4 169 000 €
	Fonctionnement COUV CI	1 099 911 €	985 415 €
	TOTAL	5 009 539 €	5 154 415 €
		2020	<i>BP 2020</i>
POLE DIFFUSION	Fonctionnement CD	1 475 623 €	1 565 665 €
	Fonctionnement COUV CI	936 596 €	992 423 €
	TOTAL	2 412 219 €	2 558 088 €
		2020	<i>BP 2020</i>
POLE ACCOMPAGNEMENT	Fonctionnement CD	999 133 €	1 060 319 €
	Fonctionnement COUV CI	305 090 €	290 127 €
	TOTAL	1 304 223 €	1 350 446 €
TOTAL GENERAL TOUS POLES		8 725 981 €	9 062 949 €

<i>Pour info :</i>	2020
TOTAL FINANCEMENT SEM	6 580 855 €
TOTAL FINANCEMENT ETAT	605 000 €
TOTAL FINANCEMENT ETAT (projets)	169 000 €
TOTAL FINANCEMENT AURA (hors biennale)	597 314 €

Ces recettes ne tiennent pas compte d'un montant de 433 600,01 € perçus en 2020 pour des projets qui se réaliseront en 2021.

Ces produits constatés d'avance sont ventilés ainsi :

- 12 480 € pour le pôle accompagnement
- 5 000 € pour le pôle diffusion
- 9 363,60 € pour le pôle Plateforme de recherche
- 130 111,41 € pour des actions de l'ESADSE.

Ces produits constatés d'avance seront repris dans le budget supplémentaire 2021 à l'exception des PCA « biennale » (SEM et DRAC) d'un montant total de 276 645 € en raison du report de la biennale en 2022. Ce montant sera repris au budget supplémentaire 2022.

Le résultat d'exécution de – 5227,29 € se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2020 de – 39 230,25 €
- Un report 2019 de 34002,96 €

Pôle École supérieure d'art et design**■ DEPENSES**

En 2020 les dépenses de l'ESAD hors investissement ont été de **5 075 739 €** dont 3 975 828 € de charges directes soit 45.40 % du budget réalisé et 1 099 911 € de charges indirectes.

PEDAGOGIE		176 611 €
<i>Projets pédagogiques</i>	27 755 €	
<i>Expositions / éditions</i>	26 622 €	
<i>Projets extérieurs</i>	21 798 €	
<i>Formations associées</i>	6 222 €	
<i>Diplômes</i>	12 642 €	
<i>Pôles techniques</i>	56 449 €	
<i>CVEC, fond d'aide d'urgence</i>	25 123 €	
ADHESION COMUE		30 000 €
MEDIATHEQUE		25 236 €
RECHERCHE/CYDRE		96 182 €
<i>Editions</i>	39 891 €	
<i>Cydre</i>	37 588 €	
<i>Equipes de recherche</i>	18 703 €	
INTERNATIONAL		26 811 €
<i>Mobilités (personnels et étudiants)</i>	9 302 €	
<i>Projets et workshop</i>	1 983 €	
<i>Pack ambition internationale</i>	6 600 €	
<i>Autres dépenses</i>	8 926 €	
MOYENS GENERAUX		102 774 €
<i>Informatique et Matériels de reprographie</i>	66 153 €	
<i>Matériels techniques</i>	13 720 €	
<i>Cotisations</i>	10 649 €	
<i>Frais de mission et réceptifs</i>	12 252 €	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		172 504 €
TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH		630 118 €
CHARGES DE PERSONNEL		3 345 710 €
<i>Personnels permanents</i>	3 201 638 €	
<i>Personnels temporaires</i>	144 072 €	
TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL		3 345 710 €
TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT		3 975 828 €
MOYENS MUTUALISES		
Relations internationales		23 660 €
<i>UNESCO</i>	0 €	
<i>Réseaux européens et internationaux</i>	23 660 €	
<i>Soutien aux activités</i>	0 €	
COM		104 484 €
<i>Communication EPCC</i>	41 120 €	
<i>Communication EXPOS</i>	0 €	



Soutien aux activités	63 364 €	
Gestion Technique des Bâtiments (GTB)		152 634 €
Moyens généraux		282 412 €
<i>Assurances</i>	25 826 €	
<i>Carburant</i>	9 801 €	
<i>Affranchissement</i>	5 297 €	
<i>Loyers Zone stockage</i>	27 735 €	
<i>Loyer bat H</i>	56 657 €	
<i>Autres moyens</i>	157 096 €	
Formation continue		29 146 €
Informatique - Téléphonie		72 895 €
<i>Consommables et matériels</i>	43 771 €	
<i>Internet</i>	17 639 €	
<i>Téléphonie fixe</i>	4 153 €	
<i>Téléphonie mobile</i>	7 332 €	
Dotation aux amortissements		42 234 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH		707 465 €
RH Permanents		392 446 €
<i>RI</i>	25 085 €	
<i>COM</i>	90 005 €	
<i>Moyens généraux/DIR</i>	277 356 €	
RH Temporaires		0 €
<i>RI</i>	0 €	
<i>Moyens Généraux (Vacataires boutique)</i>	0 €	
TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL		392 446 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES FONCTIONNEMENT		1 099 911 €

TOTAL POLE ESDASE

5 075 739 €

■ RECETTES :



SEM		2 557 715 €
SEM Projets		45 000 €
DRAC		405 000 €
DRAC Projets		51 000 €
AURA		480 000 €
AURA projets		6 600 €
FINANCEMENTS PRIVES		74 332 €
FINANCEMENTS AUTRES PUBLICS		13 390 €
RESSOURCES PROPRES		276 590 €
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>14 978 €</i>	
<i>Frais concours / frais scolarité</i>	<i>183 216 €</i>	
<i>Participation consommables, voyages</i>	<i>4 215 €</i>	
<i>CVEC</i>	<i>9 527 €</i>	
<i>Coursive</i>	<i>21 450 €</i>	
<i>Autres ressources</i>	<i>43 205 €</i>	
TOTAL RESSOURCES DIRECTES		3 909 628 €
SEM		1 099 911 €
TOTAL RESSOURCES INDIRECTES		1 099 911 €

TOTAL RECETTES POLE ESADSE	5 009 539 €
-----------------------------------	--------------------

Pôle Diffusion**DEPENSES :**

En 2020, les dépenses du pôle « Diffusion » ont été de **2 374 027 €** dont 1 437 431 € de charges directes soit 16,40 % du budget total réalisé et 936 596 € de charges indirectes.

EXPOSITIONS	201 840 €
<i>Exposition Flops</i>	58 750 €
<i>Exposition Art Press</i>	96 623 €
<i>Exposition Design moi un jeu video</i>	33 410 €
<i>Frais Toutes expos</i>	4 894 €
<i>Soutien aux activités</i>	1 542 €
<i>Régie événementielle</i>	6 621 €
BOUTIQUE / BILLETTERIE	33 634 €
<i>Librairie</i>	4 201 €
<i>Objets + produits dérivés</i>	25 116 €
<i>Frais de billetterie</i>	4 317 €
ACCUEIL DES PUBLICS	4 597 €
BIENNALE	422 293 €
<i>Boutique</i>	1 018 €
<i>Communication</i>	57 203 €
<i>Expos dont versement à Cité Services</i>	302 764 €
<i>Organisation et direction</i>	61 308 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	38 665 €
TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH	701 029 €
CHARGES DE PERSONNEL	736 402 €
<i>Personnels permanents</i>	405 472 €
<i>Personnels temporaires</i>	330 930 €
TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL	736 402 €
TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT	1 437 431 €
MOYENS MUTUALISES	
Relations internationales	28 040 €
<i>UNESCO</i>	12 801 €
<i>Réseaux européens et internationaux</i>	15 239 €
<i>Soutien aux activités</i>	0 €
COM	132 941 €
<i>Communication EPCC</i>	39 819 €
<i>Communication EXPOS</i>	71 187 €
<i>Soutien aux activités</i>	21 935 €
Gestion Technique des Bâtiments (GTB)	36 710 €
Moyens généraux	72 844 €
<i>Assurances</i>	6 211 €
<i>Carburant</i>	3 416 €
<i>Affranchissement</i>	1 846 €
<i>Loyers Zone stockage</i>	6 670 €
<i>Accueil des publics</i>	0 €



<i>Autres moyens</i>	54 701 €	
Formation continue		10 157 €
Informatique - Téléphonie		25 403 €
<i>Consommables et matériels</i>	15 254 €	
<i>Internet</i>	6 147 €	
<i>Téléphonie fixe</i>	1 447 €	
<i>Téléphonie mobile</i>	2 555 €	
Dotation aux amortissements		16 655 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH		322 750 €
RH Permanents		613 846 €
<i>RI</i>	43 115 €	
<i>COM</i>	154 696 €	
<i>Moyens généraux/DIR</i>	416 035 €	
RH Temporaires		0 €
<i>RI</i>	0 €	
<i>Moyens Généraux (Vacataires boutique)</i>	0 €	
TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL		613 846 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES FONCTIONNEMENT		936 596 €

TOTAL POLE DIFFUSION 2 374 027 €

RECETTES :

SEM	441 511 €
SEM Biennale	668 355 €
DRAC	200 000 €
DRAC projets	0 €
AURA	0 €
Financements privés/ressources propres	165 757 €
TOTAL RESSOURCES DIRECTES	1 475 623 €
SEM	936 596 €
TOTAL RESSOURCES INDIRECTES	936 596 €

TOTAL RECETTES POLE DIFFUSION 2 412 219 €

Pôle Accompagnement**DEPENSES :**

En 2020, les dépenses du pôle « Accompagnement » ont été de **1 315 445 €** dont 1 010 355 € de charges directes soit 11,50 % du budget total réalisé et 305 090 € de charges indirectes.

ENTREPRISES	193 095 €
<i>Territoire d'expérimentation</i>	32 412 €
<i>Intégration du design</i>	52 130 €
<i>Matériauthèque</i>	3 947 €
<i>Formation continue - Workshop</i>	630 €
<i>Innovation</i>	26 978 €
<i>Labos et ateliers</i>	76 720 €
<i>Soutien aux activités</i>	278 €
RECHERCHE	122 414 €
<i>Recherche académique</i>	26 005 €
<i>Recherche appliquée</i>	69 697 €
<i>Editions/divulgation</i>	12 893 €
<i>Expérimentation</i>	5 000 €
<i>Soutien aux activités</i>	8 819 €
DESIGN MANAGEMENT	2 109 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	20 819 €
TOTAL CHARGES DIRECTES HORS RH	338 437 €
CHARGES DE PERSONNEL	671 918 €
<i>Personnels permanents</i>	621 564 €
<i>Personnels temporaires</i>	50 354 €
TOTAL CHARGES DIRECTES DE PERSONNEL	671 918 €
TOTAL CHARGES DIRECTES FONCTIONNEMENT	1 010 355 €
MOYENS MUTUALISES	
Relations internationales	0 €
<i>UNESCO</i>	0 €
<i>Réseaux européens et internationaux</i>	0 €
<i>Soutien aux activités</i>	0 €
COM	27 517 €
<i>Communication EPCC</i>	17 007 €
<i>Communication EXPOS</i>	0 €
<i>Soutien aux activités</i>	10 510 €
Gestion Technique des Bâtiments (GTB)	3 864 €
Moyens généraux	30 056 €
<i>Assurances</i>	654 €
<i>Carburant</i>	1 634 €
<i>Affranchissement</i>	883 €
<i>Loyers Zone stockage</i>	702 €
<i>Accueil des publics</i>	0 €
<i>Autres moyens</i>	26 183 €
Formation continue	4 858 €



Informatique - Téléphonie		12 149 €
<i>Consommables et matériels</i>	7 295 €	
<i>Internet</i>	2 940 €	
<i>Téléphonie fixe</i>	692 €	
<i>Téléphonie mobile</i>	1 222 €	
Dotation aux amortissements		6 543 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES HORS RH		84 987 €
RH Permanents		220 103 €
<i>RI</i>	10 191 €	
<i>COM</i>	36 564 €	
<i>Moyens généraux/DIR</i>	173 348 €	
RH Temporaires		0 €
<i>RI</i>	0 €	
<i>Moyens Généraux (Vacataires boutique)</i>	0 €	
TOTAL CHARGES INDIRECTES DE PERSONNEL		220 103 €
TOTAL CHARGES INDIRECTES FONCTIONNEMENT		305 090 €

TOTAL POLE ACCOMPAGNEMENT

1 315 445

€

RECETTES :

SEM	587 196 €
SEM projets	100 000 €
DRAC	0 €
DRAC projets	0 €
AURA	187 188 €
Financements privés/ressources propres ECO-DESM-RECH	124 749 €
TOTAL RESSOURCES DIRECTES	999 133 €
SEM	305 090 €
TOTAL RESSOURCES INDIRECTES	305 090 €

TOTAL RECETTES POLE ACCOMPAGNEMENT

1 304 223

€



1.3 Présentation de la section d'investissement

■ Les dépenses d'investissement s'élèvent à **291 523,79 €**

En analytique, les dépenses exécutées en 2020 se répartissent entre :

► les équipements des services mutualisés et actions cité : **118 450 €**

POLES SMUT, DIFFUSION ET ACCOMP.

Matériel d'expo	10 000 €
Petits Mobiliers	2 078 €
Matériels informatique	51 736 €
Licences logiciels	12 570 €
Distributeurs automatiques de billet	42 066 €
TOTAL CHARGES INVESTISSEMENT	118 450 €

► les équipements de l'École supérieure d'art et design : **173 074 €**

POLE ESADSE

Ateliers techniques	58 333 €
Photo / Editions	15 980 €
Modélisation	679 €
Vidéo	11 755 €
Pôle numérique	29 919 €
Travaux et déménagement pôle numérique	52770 €
Matériels informatique et licences spécifiques	31 727 €
Petits mobiliers	30 244 €
TOTAL CHARGES INVESTISSEMENT	173 074 €

■ Les recettes d'investissement d'un montant de 297 419,44 € sont constituées de la dotation aux amortissements pour un montant de 297 419,44 €.

Le résultat d'exécution de 19 359.97€ se décompose ainsi :

- Un solde d'exécution 2020 de 5 895,65 €
- Un report 2019 de 13 464,32 €



2/ RÉSULTAT DE CLÔTURE ET MARGE DE MANOEUVRE

■ En conclusion de l'exécution 2020 :

▶▶ Le déficit cumulé en fonctionnement est de **- 5227,29 €**

▶▶ L'excédent en investissement est de **19 359,97 €**

3/ AFFECTATION DU RÉSULTAT 2020

■ Il est demandé au Conseil d'Administration après en avoir délibéré de bien vouloir :

- arrêter les résultats tels que définis ci-dessus
- d'inscrire en dépenses de fonctionnement (article 002) le montant de **5227,29 €**
- d'inscrire en recettes d'investissement (article 001) le montant de **19 359,97 €**



Mis aux voix, ce dossier est adopté à l'unanimité, 15 voix sur 15.

Pour extrait,
Le président de séance


Marc CHASSAUBENE